

行政院金融監督管理委員會受理民眾檢舉金融違法案件獎勵

要點部分規定修正對照表

修正規定	現行規定	說明
<p>二、本會（含所屬機關及<u>周邊單位</u>）人員、司法人員、金融機構稽核單位人員、<u>金融業同業公會會務人員</u>或其他有權責受理檢舉違法機關之人員及其配偶或二親等以內之親屬，檢舉金融違法案件，不適用本要點規定。</p>	<p>二、本會（含所屬機關）人員、司法人員、金融機構稽核單位人員或其他有權責受理檢舉違法機關之人員，檢舉金融違法案件，不適用本要點規定。</p>	<p>一、考量行政院金融監督管理委員會（以下簡稱本會）周邊單位及各金融業同業公會會務人員均具有配合本會執行相關政策之任務，本會對該等單位人員所檢舉之案件毋須發放獎金，應尚屬合理。</p> <p>二、為符合現行實務運作，爰增訂本會周邊單位人員及金融業同業公會會務人員不適用本要點規定。</p> <p>三、原第四點但書改列於本點後段，並限縮於本點人員之配偶或二親等以內之親屬。</p>
<p>四、檢舉人符合下列條件者，經本會審核後核發檢舉獎金（以下簡稱獎金）：</p> <p><u>（一）於金融違法案件未發覺前，依第九點所定管道向受理檢舉機關舉發，並依據第八點規定配合辦理。</u></p> <p><u>（二）檢舉之金融違法案件中所提</u></p>	<p>四、檢舉人於金融違法案件未發覺前，向受理檢舉機關舉發，經行政處分確定或法院判決有罪確定者，給與檢舉獎金（以下簡稱獎金）。但本會（含所屬機關）執行查核人員之配偶及三親等以內之親屬為舉發人不得領取獎金。</p>	<p>為鼓勵民眾檢舉而核發檢舉獎金，固有其必要，惟為避免變相鼓勵黑函文化或有人濫行檢舉，致使本會人力、物力、時間等行政資源無謂耗費之情形發生，爰明確規定檢舉人須符合左列三款條件，始由本會核發檢舉獎金。</p>

<p><u>及之公司或負責人及受僱人等涉案人員，經本會行政處分確定或法院判決有罪確定。</u></p> <p><u>(三) 無第二點或第十點所定之情形。</u></p>		
<p>五、獎金核發標準如下：</p> <p>(一) 檢舉之金融違法案件，經處新臺幣一千萬元以上罰鍰或法院判決三年以上有期徒刑者，每件核發檢舉人獎金新臺幣<u>五萬元</u>。</p> <p>(二) 檢舉之金融違法案件，經處新臺幣<u>五百萬元</u>以上未達一千萬元罰鍰、<u>命令解任（解除）或撤換董（理）事、監察人（監事）職務、停止股東會、董（理）事或監察人（監事）全部職權、停止全部之業務</u>或經法院判決<u>一年以上未滿三年</u>有期徒刑者，</p>	<p>五、獎金核發標準如下：</p> <p>(一) 檢舉之金融違法案件，經處新臺幣一千萬元以上罰鍰或法院判決一年以上有期徒刑者，每件核發檢舉人獎金新臺幣<u>五十萬元</u>。</p> <p>(二) 檢舉之金融違法案件，經處新臺幣二百萬元以上未達一千萬元罰鍰或經法院判決未滿一年有期徒刑、<u>拘役或罰金者</u>，每件核發檢舉人獎金新臺幣<u>二十萬元</u>。</p> <p>(三) 檢舉之金融違法案件，經處未達新臺幣</p>	<p>一、按檢舉獎金係鼓勵檢舉人提供有效事證以助本會追查違法金融案件，屬鼓勵性質，為避免高額獎金，造成浮濫檢舉，且考量本會預算有限，爰將現行獎金核發之標準門檻予以提高，並調整核發獎金之額度。</p> <p>二、另經檢視本會對受理檢舉案後所為之行政處分，其中處以「罰鍰以外之其他行政處分」件數為處以「罰鍰」件數之6倍餘，且曾有民眾以郵件建議應將本會為「罰鍰以外之其他行政處分」亦納入獎金核發標準，考量部分經處「罰鍰以外之行政處分」者違反金融法規缺失之重大性並不亞於處罰鍰者，爰增訂之。</p>

<p>每件核發檢舉人獎金新臺幣二萬元。</p> <p>(三) 檢舉之金融違法案件，經處新臺幣一百萬元以上未達五百萬元罰鍰、命令解任（解除）經理人或受僱人職務、停止股東會、董（理）事或監察人（監事）部分職權、停止一部之業務、限制營業範圍或保險新契約額或經法院判決未滿一年有期徒刑者，每件核發檢舉人獎金新臺幣五千元。</p> <p>檢舉同一金融違法案件，有相關法律競合或前項第一款至第三款規定競合之情形者，從一最高額給與獎金。</p>	<p>二百萬元罰鍰者，每件核發檢舉人獎金<u>以所處罰鍰之百分之五計算</u>。</p> <p>檢舉同一金融違法案件，有相關法規競合之情形者，從一最高額給與獎金。</p>	
<p>六、獎金核發程序如下：</p> <p>(一) 檢舉之金融違法案件，經行政處分確定或法院判決有罪確定後，給與檢舉人獎金。</p> <p>(二) 前款應給與檢</p>	<p>六、獎金核發程序如下：</p> <p>(一) 檢舉之金融違法案件，經行政處分確定或法院判決有罪確定後，給與檢舉人獎金。</p> <p>(二) 前款應給與檢</p>	<p>檢舉人如得知法院就其檢舉之金融違法案件已判決有罪確定或本會行政處分確定，得自行向受理檢舉機關提出核發獎金之申請，爰增訂第二款後段規定。</p>

<p>舉人之獎金，受理檢舉機關應不待<u>申請</u>，依職權審核後，檢具行政處分書、法院判決書及有關檢舉之資料，報請本會<u>審核委員會</u>審核撥付，檢舉人亦得<u>於法院判決有罪確定或行政處分確定後</u>，<u>向受理檢舉機關提出申請</u>。</p> <p>(三) 受理檢舉機關於本會撥付檢舉獎金後，應即通知檢舉人具領。如檢舉人死亡者，由其繼承人依民法相關規定具領。</p> <p>(四) 檢舉人誣告他人犯本要點之金融違法案件，經法院判決有罪確定者，受理檢舉機關應追回已給與之獎金。如檢舉人死亡者，應向其繼承人追回已給與之獎金。</p>	<p>舉人之獎金，受理檢舉機關應不待請求，依職權審核後，檢具行政處分書、<u>檢察官起訴書</u>、法院判決書及有關檢舉之資料，報請本會審核撥付。</p> <p>(三) 受理檢舉機關於本會撥付檢舉獎金後，應即通知檢舉人具領。如檢舉人死亡者，由其繼承人依民法相關規定具領。</p> <p>(四) 檢舉人誣告他人犯本要點之金融違法案件，經法院判決有罪確定者，受理檢舉機關應追回已給與之獎金。如檢舉人死亡者，應向其繼承人追回已給與之獎金。</p>	
八、檢舉人檢舉金融違法	八、檢舉人檢舉金融違法	一、為利各受理檢舉機關

<p>案件，得以書面、口頭、電話、傳真、電子郵件或任何方式為之，並應提供下列資料：</p> <p>(一)檢舉人之姓名、<u>身分證字號</u>、地址及聯絡方式。</p> <p>(二)被檢舉人之姓名及地址（或住居所）；如係公司行號者，其名稱、負責人姓名及營業處所。</p> <p>(三)<u>可證明被檢舉人涉及違法之具體事證及相關資料</u>。</p> <p>以口頭或電話檢舉者，應由受理檢舉機關作成紀錄，並交檢舉人閱覽後簽名、蓋章或按指印。其以電話檢舉者，受理檢舉機關應通知檢舉人到達指定處所製作紀錄。</p> <p><u>未於受理檢舉機關通知之補正期限內補正第一項各款資料者，得不發給獎金。</u></p>	<p>案件，得以書面、口頭、電話、傳真、電子郵件或任何方式為之，並應提供下列資料：</p> <p>(一) 檢舉人之姓名、地址及聯絡方式。</p> <p>(二) 被檢舉人之姓名及地址（或住居所）；如係公司行號者，其名稱、負責人姓名及營業處所。</p> <p>(三) 涉及違法之具體事證及相關資料。</p> <p>以口頭或電話檢舉者，應由受理檢舉機關作成紀錄，並交檢舉人閱覽後簽名、蓋章或按指印。其以電話檢舉者，受理檢舉機關應通知檢舉人到達指定處所製作紀錄。</p>	<p>判斷檢舉人身分，並避免嗣後領取獎金之糾紛，爰於第一項第一款增列檢舉人之「身分證字號」。</p> <p>二、為利各受理檢舉機關於收到書面文件、光碟等檢舉資料，得逕行認定被檢舉人已涉及違法行為，並進行裁處，爰修正第一項第三款為「可證明被檢舉人涉及違法之具體事證或相關資料」。</p> <p>三、為保障檢舉人權益，參酌財政部「各級稽徵機關處理違章漏稅及檢舉案件作業要點」第十六點規定，對於欠缺第一項各款資料之案件，受理檢舉機關應先通知檢舉人於期限內補正，如逾期未補正，始得不發給獎金。</p>
<p>十四、受理檢舉機關於本要點修正生效前受理檢舉者，適用修正生效前之規定核給獎金；於本要點修正生效後受理檢舉者，適用</p>		<p>一、<u>本點新增。</u></p> <p>二、為期檢舉人及受理檢舉機關便於明瞭本要點修正生效前、後之適用情形，爰增訂本點。</p>

修正生效後之規定核給獎金。		
---------------	--	--